

IMPORTANTE: SÍRVASE LEER INSTRUCCIONES AL REVERSO

100 IDENTIFICACIÓN DE LA DECLARACIÓN

102 AÑO	2001	104 No. FORMULARIO QUE SE RECTIFICA	-
---------	------	-------------------------------------	---

200 IDENTIFICACIÓN DEL CONTRIBUYENTE

201 RUC	0990352941001	202 RAZÓN SOCIAL O DENOMINACIÓN	ACADEMIA AMERICANA DE LENGUAS BARATAU M.	203 EXPEDIENTE	23781
---------	---------------	---------------------------------	--	----------------	-------

ESTADO DE SITUACIÓN				ESTADO DE RESULTADOS				
300 ACTIVO				600 INGRESOS				
310 ACTIVO CORRIENTE				VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA 12% y 14%				
CAJA, BANCOS	311	190,80		VENTAS NETAS GRAVADAS CON TARIFA CERO		32.209,62		
INVERSIONES FINANCIERAS TEMPORALES	313	-		EXPORTACIONES		-		
CTAS. Y DOCS. POR COBRAR CLIENTES NO RELACIONADOS	316	-		INGRESOS NO OPERACIONALES	DIVIDENDOS PERCIBIDOS		-	
(-) PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES	317	-			OTROS INGRESOS EXENTOS		-	
CTAS. Y DOC. POR COBRAR CLIENTES RELACIONADOS	318	-			RENDIMIENTOS FINANCIEROS		-	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	321	2.563,83			OTRAS RENTAS		-82,92	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (IVA)	323	-			TOTAL INGRESOS		32.292,54	
CRÉDITO TRIBUTARIO A FAVOR DE LA EMPRESA (I. RENTA)	325	-		700 COSTOS Y GASTOS				
INVENTARIO DE MATERIA PRIMA	327	-		710 COSTO DE VENTAS				
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	328	-		INVENTARIO INICIAL BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		-		
INVENTARIO DE SUMINISTROS Y MATERIALES	331	-		COMPRAS NETAS DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		-		
INVENTARIO DE PROD. TERM. Y MERCAD. EN ALMACÉN	333	-		IMPORTACIONES DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		-		
MERCADERÍAS EN TRÁNSITO	335	-		(-) INVENTARIO FINAL DE BIENES NO PRODUCIDOS POR LA SOCIEDAD		-		
INVENTARIO REPUESTOS, HERRAMIENTAS Y ACCESORIOS	337	-		INVENTARIO INICIAL DE MATERIA PRIMA		-		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES	339	-		COMPRAS NETAS DE MATERIA PRIMA		-		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	339	2.754,63		IMPORTACIONES DE MATERIA PRIMA		-		
340 ACTIVO FIJO				(-) INVENTARIO FINAL DE MATERIA PRIMA				
ACTIVO FIJO TANGIBLE				SUELDOS Y SALARIOS				
TERRENOS	341	-		MANO DE OBRA DIRECTA		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES	-	
EDIFICIOS E INSTALACIONES	343	1.582,16		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES	-	
MAQUINARIAS, MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS	345	3.398,09		GASTOS DE FABRICACIÓN		-		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	347	-		DEPRECIACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO		-		
VEHÍCULOS	349	-		DEPRECIACIÓN ACELERADA DE MAQUINARIA Y EQUIPO		-		
OTROS ACTIVOS FIJOS TANGIBLES	351	-		SUMINISTROS Y MATERIALES		-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACTIVO FIJO	353	3.329,87		SEGUROS Y REASEGUROS DE INV. MAQUINARIA Y EQUIPOS		-		
(-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA ACELERADA ACTIVO FIJO	355	-		MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		-		
TOTAL ACTIVO FIJO TANGIBLE	359	1.650,38		AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		-		
ACTIVO FIJO INTANGIBLE				MANO DE OBRA INDIRECTA				
MARCAS, PATENTES, DERECHOS DE LLAVE Y OTROS SIMILARES	361	-		SUELDOS Y SALARIOS		-		
(-) AMORTIZACIONES ACUMULADAS	363	-		BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		-		
TOTAL ACTIVO FIJO INTANGIBLE	365	-		HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		-		
TOTAL ACTIVO FIJO	369	1.650,38		HONOR. A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		-		
ACTIVO DIFERIDO				COMBUSTIBLES				
GASTOS DE ORGANIZACIÓN Y CONSTITUCIÓN	371	-		ARRENDAMIENTO MERCANTIL		-		
GASTOS DE INVESTIGACIÓN, EXPLORACIÓN Y OTROS	373	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		-		
SALDO DEUDOR DE DIFERENCIAL CAMBIARIO	375	-		ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		-		
OTROS ACTIVOS DIFERIDOS	377	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-		
(-) AMORTIZACIÓN ACUMULADA	379	-		(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS EN PROCESO		-		
TOTAL ACTIVO DIFERIDO	379	-		INVENTARIO INICIAL DE PRODUCTOS TERMINADOS		-		
380 OTROS ACTIVOS				(-) INVENTARIO FINAL DE PRODUCTOS TERMINADOS				
CUENTAS Y DOC. POR COBRAR A LARGO PLAZO	CLIENTES RELACIONADOS		381	-	OTROS COSTOS DE VENTAS		-	
	OTROS		383	-	TOTAL COSTO DE VENTAS		748	
(-) PROVISIONES INCOBRABLES			385	-	750 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
INVERSIONES A LARGO PLAZO	SOCIEDADES RELACIONADAS		387	-	SUELDOS, SALARIOS		18.225,00	
	OTRAS		389	-	BENEFICIOS SOCIALES E INDEMNIZACIONES		5.854,36	
GASTOS ANTICIPADOS			391	-	HONORARIOS A PERSONAS NATURALES		-	
OTROS ACTIVOS			393	15,85	HONORARIOS A EXTRANJEROS POR SERVICIOS OCASIONALES		-	
TOTAL OTROS ACTIVOS			397	15,85	ARRENDAMIENTO MERCANTIL		-	
TOTAL DEL ACTIVO	339 + 369 + 379 + 397		399	4.420,86	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE PERSONAS NATURALES		-	
ACTIVOS CONTINGENTES			398	-	ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES PROPIEDAD DE SOCIEDADES		-	
400 PASIVO				COMISIONES EN VENTAS				
410 PASIVO CORRIENTE				PROMOCIÓN Y PUBLICIDAD				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		411	-	COMBUSTIBLES		-	
	DEL EXTERIOR		413	-	SEGUROS Y REASEGUROS (primas y cesiones)		-	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		415	-	SUMINISTROS Y MATERIALES		-	
	DEL EXTERIOR		417	-	GASTOS DE GESTIÓN		-	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES		419	-	GASTOS DE VIAJE		-	
	DEL EXTERIOR		421	-	AGUA, ENERGÍA, LUZ Y TELECOMUNICACIONES		-	
OBLIGACIONES	CON LA ADM. TRIBUTARIA		423	65,67	NOTARIOS Y REGISTRADORES DE LA PROPIEDAD O MERCANTILES		-	
	CON EL IESS		425	311,65	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y OTROS		-	
	CON EMPLEADOS		427	-	DEPRECIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS		498,01	
PROVISIONES A CORTO PLAZO			429	-	DEPRECIACIÓN ACELERADA DE ACTIVOS FIJOS		-	
OTROS PASIVOS A CORTO PLAZO			431	-	AMORTIZACIONES (INVERSIONES E INTANGIBLES)		-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			439	377,32	CUENTAS INCOBRABLES		-	
440 PASIVO LARGO PLAZO				BAJA DE INVENTARIOS				
CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR PROVEEDORES	LOCALES		441	-	AMORTIZACIONES POR DIFERENCIAS DE CAMBIO		-	
	DEL EXTERIOR		443	-	INTERESES Y COMISIONES		LOCALES	
OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS	LOCALES		445	-	AL EXTERIOR		-	
	DEL EXTERIOR		447	-	GASTO PROVISIONES DEDUCIBLES		-	
PRÉSTAMOS DE SUCURSALES, ACCIONISTAS Y CASA MATRIZ	LOCALES		449	-	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		7.129,81	
	DEL EXTERIOR		451	-	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS		31.707,18	
HIPOTECAS POR PAGAR			453	-	780 GASTOS NO OPERACIONALES			
OBLIGACIONES EMITIDAS			455	-	PÉRDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		-	
PROVISIONES PARA JUBILACIÓN PATRONAL			457	-	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES		-	
OTRAS PROVISIONES			459	-	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		198	
OTROS PASIVOS A LARGO PLAZO			461	-	TOTAL COSTOS Y GASTOS		749 + 779 + 789	
TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO			469	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO		699 - 799 > 0	
TOTAL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489		499	377,32	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		699 - 799 < 0	
470 PASIVO DIFERIDO				800 CONCILIACIÓN TRIBUTARIA				
ANTICIPO CLIENTES			471	-	UTILIDAD DEL EJERCICIO		trasladar campo 797	
OTROS PASIVOS DIFERIDOS			473	-	PÉRDIDA DEL EJERCICIO		trasladar campo 798	
TOTAL PASIVO DIFERIDO			479	-	(-) 15% PARTICIPACIÓN TRABAJADORES		803	
480 OTROS PASIVOS				(-) 100% DIVIDENDOS PERCIBIDOS EXENTOS				
INGRESOS ANTICIPADOS			481	-	(-) 100% OTRAS RENTAS EXENTAS		804	
OTROS PASIVOS			483	-	(+/-) GASTOS NO DEDUCIBLES		EN EL PAÍS	
TOTAL OTROS PASIVOS			489	-	EN EL EXTERIOR		807	
TOTAL DEL PASIVO	439 + 469 + 479 + 489		499	377,32	(+/-) GASTOS INCURRIDOS PARA GENERAR INGRESOS EXENTOS		808	
PASIVOS CONTINGENTES			498	-	(+/-) PARTICIPACIÓN TRABAJADORES ATTRIBUIBLES		A DIVIDENDOS PERCIBIDOS DE OTRAS SOC.	
500 PATRIMONIO NETO				A OTRAS RENTAS EXENTAS				
CAPITAL SUSCRITO O ASIGNADO			501	160,00	(-) AMORTIZACIÓN DE PÉRDIDAS TRIBUTARIAS AÑOS ANTERIORES		811	
(-) CAPITAL SUSCRITO NO PAGADO, ACCIONES EN TESORERÍA			503	-	(-) DEDUCCIONES POR LEYES ESPECIALES		812	
APORTES DE SOCIOS O ACCIONISTAS PARA FUTURA CAPITALIZACIÓN			505	314,00	(-) OTRAS DEDUCCIONES		813	
RESERVAS (LEGAL, FACULTATIVA, ESTATUTARIA)			507	681,62	= UTILIDAD GRAVABLE		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	
RESERVA DE CAPITAL			509	2.002,56	= PÉRDIDA		801-802-803-804-805+806+807+808+809+810-811-812-813-0	
OTROS SUPERÁVITS			511	300,00	UTILIDAD CAMPO 814		REINVERTIR Y CAPITALIZAR	
UTILIDAD NO DISTRIBUIDA EJERCICIOS ANTERIORES			513	-	SALDO UTILIDAD GRAVABLE		814-816	
(-) PÉRDIDA ACUMULADA DE EJERCICIOS ANTERIORES			515	-	IMPUESTO A LA RENTA CAUSADO		(816 * 15%) + (817 * 25%)	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	trasladar campo 797		517	585,36	(-) ANTICIPO PAGADO		819	
(-) PÉRDIDA DEL EJERCICIO	trasladar campo 798		519	-	(-) RETENCIONES EN LA FUENTE		820	
TOTAL PATRIMONIO NETO			598	4.043,54	(-) CRÉDITO TRIBUTARIO O EXONERACIONES POR LEYES ESPECIALES		821	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	499 + 598		599	4.420,86	SALDO A FAVOR CONTRIBUYENTE		818 - 819 - 820 - 821 < 0	
DECLARO QUE LOS DATOS PROPORCIONADOS EN ESTA DECLARACIÓN SON EXACTOS Y VERDADEROS, POR LO QUE ASUMO LA RESPONSABILIDAD POR SU PRESENTACIÓN (Art. 98, Ley 56)				SALDO IMPUESTO A LA RENTA A PAGAR				818 - 819 - 820 - 821 > 0
				CÁLCULO DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA				
				ANTICIPO PRÓXIMO AÑO				(0,5 * 816) - 820
								62,19
FIRMA REPRESENTANTE LEGAL				FIRMA CONTADOR				
NOMBRE: AUGUSTO BARATAU G.				NOMBRE: OSWALDO PACHECO G.				
198 C.I. No. 090091247-8				199 RUC No. 0902357920001				
MEDIANTE CHEQUE, DÉBITO BANCARIO, EFECTIVO U OTRAS FORMAS DE PAGO				PAGO PREVIO				901
MEDIANTE COMPENSACIONES				TOTAL IMPUESTO A PAGAR				899 - 901
MEDIANTE NOTAS DE CRÉDITO				INTERÉS POR MORA				903
				MULTAS				904
				TOTAL PAGADO				902 + 903 + 904
								150,06
DETALLE DE NOTAS DE CRÉDITO				DETALLE DE COMPENSACIONES				
908 N/C No. --	910 N/C No. --	912 N/C No. --	914 N/C No. --	916 Resol. No. --	918 Resol. No. --			
909 USD --	911 USD --	913 USD --	915 USD --	917 USD --	919 USD --			
(CAMPO 812 Y 821) LEY No.	821 --	--	REGISTRO OFICIAL No.	822 --	--	AÑO	823 --	
				MES				824 --
				DÍA				825 --

MANUAL DEL PARTICIPANTE
 30 - 001 - 410829 - 3

15/SEP/2002